

Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa		Rb-N KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE NALEŻNOŚCI ORAZ WYBRANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH								Adresat:	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT CZĘSTOCHOWSKI ul.Sobieskiego 9 42-200 CZĘSTOCHOWA										Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach 8B102C41092576A0	
Numer identyfikacyjny REGON 151398758		jednostki samorządu terytorialnego								8B102C41092576A0	
Nazwa województwa ¹⁾ śląskie		sprawozdanie łączne								Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
Nazwa powiatu / związku ¹⁾ częstochowski		WOJ. ²⁾	POWIAT ²⁾	GMINA ²⁾	TYP GM. ²⁾	ZWIĄZEK JST ²⁾	TYP ZW. ²⁾	Grupa ²⁾	część budż. ²⁾		
Nazwa gminy / związku		24	04	00	0						
		wg stanu na koniec IV kwartału 2023 roku									

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol.3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11+12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmoty należące do strefy euro	pozostałe podmoty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	13 119 249,25	13 119 249,25	29 334,65	0,00	0,00	29 334,65	0,00	0,00	13 089 914,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	29 334,65	29 334,65	29 334,65	0,00	0,00	29 334,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	13 089 914,60	13 089 914,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 089 914,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	4 380 420,95	4 380 420,95	3 295,98	0,00	0,00	3 295,98	0,00	0,00	0,00	0,00	269 812,78	4 001 152,92	106 159,27	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	1 238 497,47	1 238 497,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 862,90	1 158 634,57	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	3 141 923,48	3 141 923,48	3 295,98	0,00	0,00	3 295,98	0,00	0,00	0,00	0,00	169 949,88	2 842 518,35	106 159,27	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	259 421,27	259 421,27	87 822,96	5 473,08	7 662,65	74 190,19	497,04	0,00	0,00	0,00	31 507,58	133 423,66	6 667,07	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	74 446,71	74 446,71	44 277,86	0,00	7 662,65	36 615,21	0,00	0,00	0,00	0,00	15 664,82	14 504,03	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	497,04	497,04	497,04	0,00	0,00	0,00	497,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	184 477,52	184 477,52	43 048,06	5 473,08	0,00	37 574,98	0,00	0,00	0,00	0,00	15 842,76	118 919,63	6 667,07	0,00	0,00	0,00

Agata Beata Osadnik-Trzepizur

Skarbnik

343229135

telefon

2024-04-19

rok m-c dzień

Adam Edward Morzyk

Z upoważnienia przewodniczącego zarządu

* Nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzanych przez RIO. W przypadku braku głównego księgowego podpisuje tylko kierownik jednostki.

BeSTia

8B102C41092576A0 Korekta nr 1

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.19

B. Należności z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+8)	dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Niepotrzebne skreślić

2) Wypełnić gdy dotyczy

Agata Beata Osadnik-Trzepizur

Skarbnik

343229135

telefon

2024-04-19

rok m-c dzień

Adam Edward Morzyk

Z upoważnienia przewodniczącego zarządu

* Nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzanych przez RIO. W przypadku braku głównego księgowego podpisuje tylko kierownik jednostki.

8B102C41092576A0 Korekta nr 1



Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

162 590,59 zł- różnica pomiędzy sprawozdaniem Rb-27S (kol.10 zaległości netto) a sprawozdaniem Rb-N (N4 należności wymagalne), która wynika z tytułu:
- odsetek za nieterminowe wnoszenie należności Skarbu Państwa (Rozdz. 70005 par.2360 kol. 10 ze sprawozdania Rb-27s). Starostwo Powiatowe w Częstochowie jako jednostka samorządu terytorialnego otrzymuje dochody z różnych źródeł. W rozdz. 70005, par.2360 ujęte jest 5 % dochodów z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych (art.5 ust.1 pkt 6 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego) oraz 25 % dochodów na które składają się zgodnie z art.23 ust.3 ustawy o gospodarce nieruchomościami m.in. wpływy ze sprzedaży, opłaty z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, czynszu dzierżawnego i najmu - nieruchomości Skarbu Państwa, wpływy osiągane z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa oddanych w użytkowanie wieczyste oraz odsetek za nieterminowe wnoszenie tych należności itp.
558,27 zł - różnica pomiędzy sprawozdaniem Rb-27s (kol.10 zaległości netto) a sprawozdaniem Rb-N (N4 należności wymagalne) dotyczy kwoty podatku VAT

Wyjaśnienie do poz. N.5 Pozostałe należności

76 675,77 zł- kwota nie uwzględniona w sprawozdaniu Rb-27s dotyczy rozliczeń udzielonych dotacji, faktur korygujących, korekty rocznej podatku VAT, refundacji bezrobotnych z Urzędu Pracy, podatku VAT, opłat za wyżywienie

Agata Beata Osadnik-Trzepizur

Skarbnik

343229135

telefon

2024-04-19

rok m-c dzień

Adam Edward Morzyk

Z upoważnienia przewodniczącego zarządu

* Nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzanych przez RIO. W przypadku braku głównego księgowego podpisuje tylko kierownik jednostki.

8B102C41092576A0 Korekta nr 1

